

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Narol
1.2	siedzibę jednostki
	Narol
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1 37-610 Narol
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym zadaniem jest realizowanie lokalnych, określonych ustawowo spraw publicznych oraz także tych nieprzekazanych przez ustawy żadnemu podmiotowi, w tym celu gmina ma utworzone jednostki organizacyjne.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne z 9 jednostek.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Wprowadzone zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U 2021 z dnia 1 lutego 2021 poz. 217) oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U z 2017, poz. 1911 ze zm.).</p> <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) prowadzi się w szczególności dla: środków trwałych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych, rozrachunków z kontrahentami, rozrachunków z pracownikami, operacji sprzedaży, operacji zakupów, kosztów, operacji gotówkowych oraz innych istotnych składników aktywów i pasywów.</p> <p>Koszty ponoszone przez jednostki budżetowe rozliczane są w układzie rodzajowym i odpowiednio odnoszone na wynik finansowy</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,</li> <li>c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,</li> <li>d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu</li> </ol>

- terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów oraz inwentarza żywego, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (aktualnie jest to kwota 10.000 zł), za wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, podlegają umarzaniu przy zastosowaniu minimalnych stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe umarzane jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, które obejmują:

- meble - bez względu na wartość początkową,
  - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1.000 złotych ale nie wyższej niż 10.000 złotych,
- Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji szczegółowej ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Przedmioty o okresie użytkowania powyżej roku, niezaliczone do środków trwałych lub pozostałych środków trwałych, odnoszone są w koszty w momencie zakupu i ujmowane są wyłącznie w ewidencji pozabilansowej (ilościowej).

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w sprawie zasad ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U. 1999 Nr 93 poz. 1077 ze zm.) ewidencja zbiorów bibliotecznych obejmuje:

- ewidencję wpływów (księga inwentarzowa),
- ewidencja ubytków (na podstawie protokołów ubytków - rejestr ubytków),
- finansowo-księgową ewidencja wpływów i ubytków.

Zbiory biblioteczne wycenia się:

- pochodzące z zakupu według cen nabycia łącznie z VAT
- otrzymane w formie darowizny lub z ujawnionej nadwyżki według wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Do należności wątpliwych zalicza się:

	<p>należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności, należności pomiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania w pełnej wysokości należności, należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości, należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości należności, należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego – do wysokości należności</p> <p>W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się powyżej roku w wysokości 100 % należności.</p> <p>Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.</p> <p>Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone - dotyczy to również przyszłych kosztów świadczeń na rzecz pracowników, w szczególności z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, urlopów mających charakter zobowiązań długoterminowych.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela Nr 2
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela Nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Pożyczki w NFOŚiGW – 273 300,00 zł, Kredyty w bankach – 3 530 000,00 zł, obligacje 300 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyty w bankach – 2 188 000,00 zł, obligacje 200 000,00 zł.,
c)	powyżej 5 lat
	Kredyty w bankach – 5 860 000,00 zł , obligacje 3 900 000,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością

	otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	zabezpieczenie należytego wykonania umowy 774 005,96 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wydatkowano środki pieniężne na świadczenia pracownicze w kwocie 465 695,72 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Stan początkowy 2 139 072,41 zł. zwiększenia 5 129 471,69 zł. zmniejszenie 5 212 553,64 zł. stan końcowy 2 055 990,46 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><b>UMiG Narol</b>  <b>Wydatki zrealizowane w związku z pandemią Covid-19 92 637,03 zł. ,</b>  <b>Wydatki zrealizowane w ramach Funduszu Pomocy Ukrainie – wypłaty dla podmiotów wrażliwych z tytułu wykorzystania niektórych źródeł ciepła 81 311,81 zł. , nadanie numeru PESEL 2 469,56 zł.,</b>  <b>Pomoc dla obywateli Ukrainy z darowizny mieszkańców – 34 145,33 zł.</b></p> <p><b>MGOPS:</b>  <b>1. Fundusz Pomocy Ukrainie:</b>  - zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy – 3 690,00 zł  -jednorazowe świadczenie pieniężne 300 zł dla obywateli Ukrainy – 45 594,00 zł  -świadczenia pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy (40 zł) – 498 024,00 zł  -świadczenia rodzinne dla uchodźców z Ukrainy – 29 834,97 zł</p> <p><b>2. Fundusz przeciwdziałania Covid-19:</b>  -Korpus Wsparcia Seniora – 34 748,00 zł  -dodatek węglowy – 3 993 300,00 zł  -dodatek dla gospodarstw domowych z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła – 614 040,00 zł</p> <p><b>3.Tarcza antyinflacyjna</b>  - dodatek osłonowy- 865 687,96 zł</p> <p><b>Szkolne Schronisko Młodzieżowe:</b>  Otrzymane środki z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy w kwocie 39 240,00 zł.</p>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Zgodnie z zawartą umową zostały naliczone wykonawcy kary umowne za niewykonanie roboty w terminie. Sprawa miała charakter sporny, wyrokiem sądu zwrócono naliczone i pobrane kary umowne wykonawcy w kwocie 4 806 389,88 zł.</b>

## Dane do Informacji Dodatkowej

Tabela nr 1  
Główne składniki aktywów trwałych (część II. roz. 1.1)

Lp	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie											
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Zbiory Biblioteczne	Wartości niematerialne i prawne
1	Wartość początkowa - stan na 01.01.2022r. RAZEM	7 165 962,61	33 374 902,28	65 982 685,08	144 807,87	1 737 677,23	134 868,17	3 866 521,59	2 581 114,68	6 322 901,48	121 311 640,99	420 183,24	737 528,88
2	Zwiększenia wartości początkowej RAZEM	937 486,57	2 302 868,47	5 128 116,12	0,00	528 989,29	172 671,40	83 612,00	215 600,00	592 036,98	9 961 380,83	32 366,31	11 224,07
	<b>Małyce Razem</b>	<b>48 764,60</b>	<b>2 295 868,47</b>	<b>2 730 758,82</b>	<b>0,00</b>	<b>528 989,29</b>	<b>172 671,40</b>	<b>83 612,00</b>	<b>215 600,00</b>	<b>586 036,98</b>	<b>6 662 301,56</b>	<b>32 366,31</b>	<b>11 224,07</b>
	nieodpłatne otrzymanie	860 314,68	0,00	878 687,57				0,00			1 739 002,25		
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	7 000,00	1 518 669,73		0,00			0,00		1 525 669,73		
	nieodpłatne otrzymanie sds	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00		0,00
	Narol.	0,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	inne RAZEM	28 407,29	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	6 000,00	34 407,29	0,00	0,00
3	Zmniejszenia wartości początkowej RAZEM	23 135,53	60 336,00	31 623,30	7 750,46	3 470,00	0,00	251 914,11	24 600,00	1 737 437,06	2 140 266,46	0,00	0,00
	sprzedaż UMIG	21 140,08						0,00	0,00	0,00	21 140,08		0,00
	nieodpłatne przekazanie	0,00	7 134,00	31 623,30				237 214,11	24 600,00	189 607,94	490 179,35		0,00
	likwidacja:	0,00	0,00	0,00	7 750,46	3 470,00	0,00	7 700,00	0,00	29 159,39	48 079,85	0,00	0,00
	wnieсение aportem do spółki	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00			0,00		7 000,00		1 518 669,73	1 525 669,73		0,00
	aktualizacja wyceny	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	utrata przydatności gospodarczej	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	inne:	1 995,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995,45	0,00	0,00
4	Wartość początkowa - stan na 31.12.2022 r.	8 080 313,65	35 617 434,75	71 079 177,90	137 057,41	2 263 396,52	307 539,57	3 698 219,48	2 772 114,68	5 177 501,40	129 132 755,36	452 549,55	748 752,95
5	Stan umorzeń na 01.01.2022 r. RAZEM	0,00	12 273 246,03	29 970 168,61	52 904,21	1 458 046,41	103 484,29	1 279 337,37	2 082 045,65	5 255 462,80	52 474 695,37	420 183,24	737 528,88

Lp.	Tytuł	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie											
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Kotły i maszyny energetyczne	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe (w tym dobra kultury)	Razem środki trwałe (3+4+5+6+7)	Zbiory Biblioteczne	Wartości niematerialne i prawne
6	Zwiększenia umorzeń RAZEM	0,00	837 117,54	3 323 868,91	13 537,48	593 662,05	31 034,26	436 295,58	113 413,88	651 710,91	6 000 640,61	32 366,31	11 224,07
	bieżącego:	0,00											
	Urząd Miasta i Gminy Narol	0,00	386963,67	2561717,97	11902,66	561807,03	29088,4	319 318,76	76 021,88	403 789,40	4 350 609,77		9 636,36
	GCUW	0,00		0,00		3 499,00				8 138,44	11 637,44		
	Przedzkołe Narol	0,00								23 205,97	23 205,97	3 824,22	
	Schronisko Huta Róż.	0,00	21 010,29							3 580,50	24 590,79		
	Skola Podstawowa Łukawica	0,00	45 099,28	1 423,22				11 099,00		41 997,68	99 619,18	5 899,90	211,31
	Narol	0,00	297 748,88	46 024,75	1 634,82	4 739,02	1 945,86	73 277,26		76 377,88	501 748,47	15 328,31	
	Ruda Różaniecka	0,00	44 377,94			3 500,00		24 495,40		46 380,69	118 754,03		7 313,88
	SOS	0,00	34 917,48			5 849,00		8 105,16	37 392,00	35 340,35	121 603,99	0,00	1 376,40
	MGOPS	0,00				14 268,00				6 900,00	21 168,00		
	umorzenie składników aktywów otrzymanych	0,00	7 000,00	182 846,21							189 846,21	0,00	
	umorzenie składników aktywów przeniesionych	0,00		531 856,76		0,00			0,00	0,00	531 856,76		
	aktualizacja wyceny	0,00									0,00		
	pozostałe umorzenie	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00		0,00
7	Zmniejszenia umorzeń RAZEM	0,00	36 482,28	15 534,99	7 389,34	3 470,00	0,00	125 399,91	0,00	750 624,09	938 900,61	0,00	0,00
	składników aktywów	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów	0,00	1 961,85	15 534,99		0,00		110 699,91	0,00	195 034,93			0,00
8	umorzenie likwidowanych składników aktywów:	0,00	34 520,43	0,00	7 389,34	3 470,00	0,00	7 700,00	0,00	555 589,16	608 668,93	0,00	0,00
	umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory										0,00		
	umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki										0,00		
	umorzenie składników aktywów przeniesionych							7 000,00		531 856,76	538 856,76		0,00
	umorzenie składników aktywów aktualizowanych										0,00		0,00
	które utraciły przydatność gospodarczą										0,00		0,00
	pozostałe umorzenie	0,00									0,00		0,00
9	Stan umorzeń na dzień 31.12.2022 r. RAZEM	0,00	13 073 881,29	33 278 502,53	59 052,35	2 048 238,46	134 518,55	1 590 233,04	2 195 459,53	5 156 549,62	57 536 435,37	452 549,55	748 752,95
10	Wartość netto na 01.01.2022 r. RAZEM	7 165 962,61	21 101 656,25	36 012 516,47	91 903,66	279 830,82	31 383,88	2 587 184,22	499 069,03	1 067 438,68	68 836 945,62	0,00	0,00
11	Wartość netto na 31.12.2022 r. RAZEM	8 080 313,65	22 543 553,46	37 800 675,37	78 005,06	215 158,06	173 021,02	2 107 986,44	576 655,15	20 951,78	71 596 319,99	0,00	0,00

Tabela nr 2 Wartość środków trwałych niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów ( część II, poz. 1.5)					
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne i maszyny (Gr. 3-6)	73 905,76	0	0	73905,76

Tabela Nr 3 (część II, poz. 1.7)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego						Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4					5	6	7
2	podatki od osób fizycznych	0,00								0,00
3	podatki od osób prawnych	0,00								0,00
4	odsetki od podatków	0,00								0,00
5	opłata za gospodarowanie odpadami	1 148,10								1 148,10
6	odsetki od opłaty	196,44								196,44
7	czynsze	45 398,53								45 398,53
8	odsetki od czynszów	0,00								0,00
9	fundusz alimentacyjny	1 907 191,36	123 524,60							2 030 715,96
10	zaliczka alimentacyjna	143 516,70								143 516,70
11	odsetki od funduszu i zaliczki alimier	0,00								0,00
12	<b>RAZEM</b>	<b>2 097 451,13</b>	<b>123 524,60</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 220 975,73</b>

Małgorzata Ważna  
(główny księgowy)

27-04-2023r.  
(dzień, miesiąc, rok)

Grzegorz Dominik  
(kierownik jednostki)